

Sistema Socio Sanitario



Regione
Lombardia

ASST Monza

S.C. ECONOMICO-FINANZIARIA

Via Pergolesi, 33
20900 Monza (MB)

REGIONE LOMBARDIA
DIREZIONE GENERALE PRESIDENZA
DIREZIONE CENTRALE BILANCIO E
FINANZA
RISORSE ECONOMICO-FINANZIARIE DEL
SISTEMA SOCIO SANITARIO LOMBARDO

Piazza Città di Lombardia, 1
20124 Milano

OGGETTO: NOTA DI TRASMISSIONE DEL VERBALE DEL COLLEGIO SINDACALE DEL
BILANCIO PREVENTIVO 2021_V2

Con la presente si trasmette l'allegato del verbale del Collegio Sindacale n. 26 del 26.04.2021 relativo al Bilancio Preventivo 2021_V2.

Il sottoscritto GENCO TONI PIERO che invia la presente nota di trasmissione per il deposito del verbale del Collegio Sindacale relativo al bilancio di cui all'oggetto, ai sensi della L.R. 33/2009, dichiara ai sensi degli artt. 38, comma 3 bis e 47 del DPR 445/2000 e art. 22 comma 3 D. Lgs n°82/2005, che gli atti e i documenti sopra elencati inclusi nel documento elettronico in formato PDF, composto da n. 8 pagine, inviato in via informatica attraverso la Piattaforma BILANCI WEB-SCRIBA, sono conformi ai corrispondenti documenti originali e autografati in originale depositati presso la sede legale dell'Azienda.

Firmato digitalmente ex art. 24 D. Lgs 82/2005
Il Dirigente della S.C. Economico Finanziaria
Toni Piero Genco

Azienda Socio Sanitaria Territoriale Monza
sede legale

20900 Monza MB - Via G. Pergolesi, 33 - Tel.039.233.1 Fax 039.233.9775 - www.asst-monza.it P.IVA 09314290967 C.F. 09314290967

Ente/Collegio: AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE DI MONZA

Regione: Lombardia

Sede: via Pergolesi, 33 - 20900 MONZA

Verbale n. 26 del COLLEGIO SINDACALE del 26/04/2021

In data 26/04/2021 alle ore 10:00 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Presidente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

MICHELE VITALE

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

ANTONELLA CHIAMETTI

Presente

Componente in rappresentanza della Regione

STEFANO BRAMBILLA

Presente

Partecipa alla riunione Toni Genco - Direttore S.C. Economico Finanziaria, Sonia Lollini - Dirigente S.S. Programmazione Bilancio e Rendicontazione, Laura Canzi - Direttore f.f. S.C. Gestione Risorse Umane

Gli argomenti all'ordine del giorno risultano essere i seguenti:

1. Esame Bilancio Preventivo Economico 2021_V2;

OMISSIS

OMISSIS

ESAME DETERMINAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

RISCONTRI ALLE RICHIESTE DI CHIARIMENTO FORMULATE NEI PRECEDENTI VERBALI

Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

1) Con riferimento al punto 1 all'Odg "Esame Bilancio Preventivo Economico 2021_V2", a seguito delle modifiche richieste da Regione Lombardia al Piano Investimenti 2021 (cfr nota RG A1.2021.0156999 del 22.03.2021), ASST Monza, con delibera n. 461 del 31.3.2021, ha revocato il Bilancio Preventivo 2021 e contestualmente provveduto alla riadozione del Bilancio Preventivo 2021-V2. Il Collegio provvede alla disamina del suddetto Bilancio, rimandando all'allegato, parte integrante e sostanziale del presente verbale.

La seduta viene tolta alle ore 12:15

previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

RELAZIONE DEL COLLEGIO AL BILANCIO PREVENTIVO

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2021

In data 26/04/2021 si é riunito presso la sede della AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE DI MONZA il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio Preventivo economico per l'anno 2021.

Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:

dr. Toni Genco - Direttore SC Economico-Finanziaria

dr.ssa Sonia Lollini - Dirigente SC Economico-Finanziaria

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 461 del 31/03/2021

è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 31/03/2021, con nota prot. n. e-mail

del 31/03/2021 e, ai sensi dell'art. 25 del d. lgs. N. 118/2011, è composto da:

- conto economico preventivo
- piano dei flussi di cassa prospettici
- conto economico di dettaglio
- nota illustrativa
- piano degli investimenti
- relazione del Direttore generale

Il Collegio, al fine di acquisire ulteriori elementi informativi sul bilancio preventivo, con riferimento anche alla relazione del Direttore Generale, ha ritenuto opportuno conferire con lo stesso che in merito all'argomento ha così relazionato:

In merito al Piano dei flussi di Cassa Prospettici, si precisa che Regione Lombardia ha programmato la scadenza per la presentazione del Piano per il giorno 01 marzo 2021. I flussi di cassa, unitamente alla nota di accompagnamento, sono stati caricati nell'apposita sezione del portale regionale denominato SCRIBA (protocollo n. A1.2021.0124836 del 01.03.2021).

L'esame del bilancio in questione è relativo alla seconda versione_V2 del Bilancio Preventivo Economico 2021.

La prima versione è stata adottata con delibera dell'ASST n. 237 del 24.02.2021 e sottoposta ad esame da parte del Collegio Sindacale in data 02.03.2021 (verbale n. 25).

Regione Lombardia, con nota prot. n. A1.2021.0156999 del 22.03.2021 ha trasmesso l'istruttoria. Sulla base delle osservazioni formulate da Regione, l'Azienda ha adottato la delibera n. 461 del 31.03.2021 avente ad oggetto "Bilancio Preventivo Economico - Esercizio 2021: revoca della delibera n. 237 del 24.02.2021 e contestuale riadozione".

Le osservazioni formulate da Regione Lombardia non hanno comportato variazioni dei valori iscritti nel Conto Economico del precedente Bilancio Preventivo Economico 2021 adottato, ma solo modifiche del Piano investimenti 2021.

Il Collegio, avendo accertato in via preliminare che il bilancio è stato predisposto su schema conforme al modello previsto dalla normativa vigente, passa all'analisi delle voci che compongono il bilancio stesso.

In particolare, per le voci indicate tra i ricavi il Collegio ha esaminato l'attendibilità dei valori iscritti nei vari conti sulla base della documentazione e degli elementi conoscitivi forniti dall'Ente.

Per quanto attiene l'analisi delle voci indicate tra i costi, ai fini di una valutazione di congruità, il Collegio ha esaminato con attenzione il Piano di attività per l'anno 2021, confrontando lo stesso con quello dell'anno precedente, valutando la coerenza delle previsioni con gli obiettivi da conseguire e la compatibilità con le risorse concretamente realizzabili nel periodo cui si riferisce il bilancio nonché l'attendibilità della realizzazione di quanto nello stesso previsto.

In particolare l'attenzione è stata rivolta:

- alle previsioni di costo per il personale, complessivamente considerato, con riferimento anche alla consistenza delle unità di personale in servizio, compreso quello che si prevede di assumere a tempo determinato, nonché agli oneri per rinnovi contrattuali;
- alle previsioni di costo per l'acquisto di beni di consumo e servizi, con riferimento al costo che si sosterrà relativo a consulenze nonché al lavoro a vario titolo esternalizzato per carenza di personale in organico;
- agli accantonamenti di oneri di non diretta manifestazione finanziaria;
- Altro:

In coerenza con il Decreto di Assegnazione n. 2117 del 18.02.2021, nel Bilancio Preventivo 2021_V2:

- non sono stati iscritti utilizzi contributi esercizi precedenti;
- non sono stati iscritti contributi c/esercizi da privati;
- il solo valore iscritto tra i contributi in c/esercizio da altri enti pubblici riguarda l'assegnazione dell'AREU per la gestione del Bilancio 118.

In relazione all'attività di Libera Professione, il Collegio Sindacale ha verificato che la stessa evidenzia un primo margine positivo. Si riportano di seguito le previsioni economiche del bilancio per l'anno 2021 confrontate con le previsioni dell'esercizio precedente e con l'ultimo bilancio d'esercizio approvato:

CONTO ECONOMICO	(A) CONTO CONSUNTIVO ANNO 2019	BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2020	(B) BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2021	DIFFERENZA (B - A)
Valore della produzione	€ 522.041.930,00	€ 513.615.167,00	€ 398.784.672,00	€ -123.257.258,00
Costi della produzione	€ 507.868.243,00	€ 498.481.033,00	€ 387.730.705,00	€ -120.137.538,00
Differenza + -	€ 14.173.687,00	€ 15.134.134,00	€ 11.053.967,00	€ -3.119.720,00
Proventi e Oneri Finanziari + -	€ 6.175,00	€ 0,00	€ 0,00	€ -6.175,00
Rettifiche di valore attività fin. + -	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi e Oneri straordinari + -	€ 954.444,00	€ 0,00	€ 0,00	€ -954.444,00
Risultato prima delle Imposte	€ 15.134.306,00	€ 15.134.134,00	€ 11.053.967,00	€ -4.080.339,00
Imposte dell'esercizio	€ 15.134.306,00	€ 15.134.134,00	€ 11.053.967,00	€ -4.080.339,00
Utile (Perdita) d'esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Valore della Produzione: tra il preventivo 2021 e il consuntivo 2019 si evidenzia un decremento

pari a € -123.257.258,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	al nuovo assetto aziendale a seguito del riassetto territoriale di cui alla D.G.R. n. XI/3952 del 30.11.2020 che ha definito il trasferimento, a partire dal 01.01.2021, delle strutture dell'ambito di Desio alla nuova ASST della Brianza.	

Nella seguente tabella è riportata la previsione dei contributi in c/esercizio per la ricerca con la distinzione fra quelli provenienti dal Ministero della Salute (distinti tra quelli per la ricerca corrente e per ricerca finalizzata) e quelli provenienti da altri soggetti pubblici e privati

Descrizione	Ricerca corrente
Contributi in c/esercizio da Ministero della Salute	
ricerca corrente	
ricerca finalizzata	
Contributi in c/esercizio da Regione e altri soggetti pubblici	
Contributi in c/esercizio da privati	
Totale contributi c/esercizio	€ 0,00

(indicare i contributi riportati nel conto economico nell'ambito della voce A.I.c.)

Costi della Produzione: tra il preventivo 2021 e il consuntivo 2019

si evidenzia un decremento pari a € -120.137.538,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	al nuovo assetto aziendale a seguito del riassetto territoriale di cui alla D.G.R. n. XI/3952 del 30.11.2020 che ha definito il trasferimento, a partire dal 01.01.2021, delle strutture dell'ambito di Desio alla nuova ASST della Brianza.	

Proventi e Oneri Fin.: tra il preventivo 2021 e il consuntivo 2019 si evidenzia un decremento

pari a € -6.175,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	al fatto che nel Preventivo 2021_V2 non sono iscritti proventi ed oneri finanziari.	

